



Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00025

Schablonmetoden

För att beräkna en intäktsram för elnätverksamhet med schablonmetoden adderas kapitalkostnader och löpande kostnader.

Kapitalkostnad

Kapitalkostnaden har beräknats med real annuitet utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångarna i KENT enligt tabell 1.

Tabell 1 beskriver kapitalbasvärde beräknat på ingående kapitalbas 2010 samt investeringar och utrangeringar halvårsvis under 2011 till 2015. Nettosumman av investeringar och utrangeringar per anläggningskategori visas under rubriken "Investeringar och utrangeringar" (förändringar i NUAK i nivå 2010). Nettosumman av investeringar och utrangeringar för varje anläggningskategori och halvår läggs sedan till den totala kapitalbasen för respektive anläggningskategori fr.o.m. påföljande halvår.

Med utgångspunkt från den WACC som EI använder och den avskrivningstid som används för varje anläggningskategori visas sedan under rubrikerna "Annuitet" den faktor som kapitalbasen ska multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår.

Under rubriken Kapitalkostnad visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Summan av dessa blir den totala kapitalkostnaden för hela tillsynsperioden.

Tabell 1

	2011		2012		2013		2014		2015	
	Investeringar och utrangeringar (förändring av NUAK i nivå 2010)									
	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0
	600	250	350	-200	100	0	200	-100	20	-50
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kapitalbasvärde per halvår									
Ingående kapitalbasvärde 2010	173 691	173 691	174 191	174 191	174 191	174 191	174 191	174 191	174 191	174 191
Ledningar	173 691	173 691	174 191	174 191	174 191	174 191	174 191	174 191	174 191	174 191
Stationer, transformatorer och kringutrustning	49 036	49 036	49 886	50 236	50 036	50 136	50 136	50 336	50 236	50 256
Elmätare och IT-system	10 833	10 833	10 833	10 833	10 833	10 833	10 833	10 833	10 833	10 833
	233 559	233 559	234 159	235 259	235 059	235 159	235 159	235 359	235 259	235 279
WACC			5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
Avskrivningstider i år:			Annuitet		Annuitet		Annuitet		Annuitet	
Ledningar	40		5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40		5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Elmätare och IT-system	10		13,08%		13,08%		13,08%		13,08%	
Kapitalkostnad										
= Kapitalbas x Annuitet										
Kapitalkostnad Ledningar			5 215	5 215	5 215	5 215	5 215	5 215	5 215	5 215
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			1 494	1 504	1 498	1 501	1 501	1 507	1 504	1 505
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			708	708	708	708	708	708	708	708
Summa kapitalkostnad halvår			7 417	7 428	7 422	7 425	7 425	7 431	7 428	7 428
Summa kapitalkostnad helår			14 845		14 847		14 856		14 856	
Kapitalkostnad för perioden							59 404			

Löpande kostnader

Löpande kostnader består av påverkbara och opåverkbara löpande kostnader.

Opåverkbara löpande kostnader

Opåverkbara löpande kostnader har prognosticerats av företaget enligt uppgifter i tabell 2.

Tabell 2

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	1 413	1 413	1 413	1 413
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	5 401	5 510	5 520	5 732
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	6	6	6	6
Kostnad för myndighetsavgifter	307	307	307	307
Summa	7 127	7 236	7 246	7 458
Totalsumma för perioden		29 067		

Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagens rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. Dessa uppgifter har räknats upp till 2010 års prisnivå och åsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	6 834	5 910	6 233	6 061
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	2 238	2 481	2 165	2 315
Personalkostnader	RR73140	4 614	4 674	4 974	5 497
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		13 686	13 065	13 372	13 873
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	1 460	1 327	1 532	1 207
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	4 827	4 847	4 534	4 802
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	5	5	5	5
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	1 733	791	1 429	994
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	274	271	270	265
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		50	50	50	50
Summa avgår		8 349	7 291	7 820	7 323
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		5 337	5 774	5 552	6 550
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2005	2 733	3 092	252	224
Årets avskrivningar		366	138	109	135
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		498	287	121	146
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		5 835	6 061	5 673	6 696
Uppräkningsfaktor till 2010					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		1,136	1,087	1,053	1,020
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå		6 631	6 588	5 972	6 832

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	6 441	6 376	6 313	6 249	6 187	6 125
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				24 874		

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 113 346 tkr (Totalsumma kapitalkostnad för perioden + Totalsumma löpande kostnad för perioden).

Intäktsram med hänsyn till kravet på låga och stabila tariffer

Beslutad intäktsram med hänsyn till kravet på låga och stabila tariffer visas i tabell 4.

Tabell 4

Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden	113 346
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	78 211
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	35 135
6 / 18 av skillnaden	11 712
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	89 922